

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande: Arne Ekstrand

Förvaltningschef: Katarina Freme

2023-10-09

# Månadsrapport september 2023

## I Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till september 2023 var 94,9 mnkr inklusive egen regi. Prognosen för helårets nettokostnad är 125,3 mnkr, vilket motsvarar 1,5 mnkr över budget, varav prognos 1,0 mnkr underskott på egen regi.

Avvikelsen från budget är hänförlig till ett underskott på musikskola i egen regi samt ökade lokalhyror för idrottsanläggningar och bibliotek. I prognosen ingår en aviserad hyresreglering för Multiarenan.

## 2 Ekonomisk sammanfattning

Total nämnd

Belopp i tkr	Period jan-september			Helår 2023		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
<b>Nämndens intäkter</b>						
Avgifter	6 471	7 012	-541	9 350	9 350	0
Övriga intäkter	6 913	14 495	-7 582	9 224	4 224	-5 000
<b>Summa intäkter</b>	<b>13 384</b>	<b>21 508</b>	<b>-8 123</b>	<b>18 574</b>	<b>13 574</b>	<b>-5 000</b>
<b>Nämndens kostnader</b>						
Personalkostnader	-32 134	-31 891	-242	-42 424	-42 424	0
Lokalkostnader	-45 688	-38 218	-7 470	-50 957	-59 457	-8 500
Kapitalkostnader	-274	-186	-88	-354	-354	0
Köp av verksamhet	-15 372	-32 257	16 885	-32 903	-20 903	12 000
Övriga kostnader	-14 863	-12 799	-2 065	-15 765	-15 765	0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-108 331</b>	<b>-115 351</b>	<b>7 020</b>	<b>-142 404</b>	<b>-138 904</b>	<b>3 500</b>
<b>Nämndens nettokostnader</b>	<b>-94 947</b>	<b>-93 844</b>	<b>-1 103</b>	<b>-123 830</b>	<b>-125 330</b>	<b>-1 500</b>

## 3 Ekonomisk sammanfattning - Per verksamhetsområde

### 3.1 Periodens utfall

Periodens utfall per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Period jan-september			Helår		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Kultur- och fritidsnämnden	-399	-553	154	-760	-760	0
Förvaltningsledning	-4 768	-4 447	-321	-5 933	-5 933	0
Allmän fritidsverksamhet	-3 226	-4 349	1 123	-4 974	-4 974	0
Kulturverksamhet	-5 635	-6 529	893	-8 335	-8 335	0
Idrott- och friluftsanläggningar	-49 113	-46 976	-2 137	-62 540	-63 040	-500
Fritidsgårdar	-10 216	-10 050	-166	-13 316	-13 316	0
Bibliotek	-11 506	-11 858	352	-15 941	-15 941	0
Musikskola	-10 084	-9 082	-1 002	-12 030	-13 030	-1 000
Finskt förvaltningsområde	0	1	-1	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-94 947</b>	<b>-93 844</b>	<b>-1 103</b>	<b>-123 830</b>	<b>-125 330</b>	<b>-1 500</b>

### 3.2 Analys per verksamhetsområde

I Kultur- och fritidsnämndens budget 2023 ingår lokalhyror med totalt 46 018 tkr, drygt 34 % av den totala kostnadsramen (exklusive musikskolan och fritidsgårdar som tillkommit efter budgetering). Samtliga lokalhyror 2023 (förutom Biblioteket) har höjts med 8,1 %, vilket kan jämföras med uppräknings 2,1 % föregående budgetår. Bibliotekets hyra har höjts med 10 %. Hyreshöjningarna år 2023 uppgår därmed till mer än 3 985 tkr för Kultur- och fritidsnämnden.

Budgetramen för Multiarenans kostnader uppgår till totalt 33 060 tkr (varav 16 360 tkr anslogs redan i budget 2022). Nämndens andel av lokalhyran för Multiarenan uppgår till 24 690 tkr år 2023. I prognosen ingår dock en aviserad hysesreglering. Nämnden emotser en lägre lokalhyra för Multiarenan då projektet blev mindre kostsamt än budget. Därtill kommer dock Armadas investering i solpaneler och vilken summa som kommer att bokföras som lägre kostnad för lokalhyra är ännu inte klart, men kan leda till en budget i balans.

Arbete med ekonomisk styrning av musikskolan pågår. Prognosen för helåret 2023 är beräknad på bokfört resultat och prognos om något bättre utfall under höstterminen, det finns alltså ett antagande om något bättre resultat från och

med oktober månad när antagningen till höstterminen är klar. Före pandemin hade musikskola i egen regi mer än 40 % av eleverna, nu 36 %, och elever som går i musikskola är också totalt sett något färre för samtliga aktörer, alltså är det en lägre andel av befolkningen i aktuell ålder som har valt att gå i musikskola under vårterminen 2023.

## 4 Strategiska nyckeltal

### 4.1 Musikskola

Musikskola	Utfall perioden 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
Antal elever	1 300	1 388	1 446	1 390	1 338	1 331
Antal kurser	1 890	2 048	2 212	2 081	1 922	1 856
Andel egen regi	36 %	36 %	36 %	40 %	44 %	44 %

Utfall per juni 2023.